

教育部人文社会科学研究“十五”规划
资助项目(04J710004)最终成果

国有企业改革新论

冷兆松摇著

中国经济出版社

序

摇摇这部学术著作是冷兆松同志在其博士学位论文的基础上修改完成的。他的论文在答辩时被评定为优秀的、有创新性的博士学位论文，同时，同行评阅人和答辩委员会的专家们也提出了许多宝贵的修改建议，以期经过修改、补充和提炼而成为同类著作中的一部有份量的力作。我作为冷兆松的博士研究生导师高兴地看到，摆在眼前的书稿比较充分地汲取了专家们的建议。他多年的辛勤探究、潜心思考和不懈求索，终于有了可观的收获。

作者在书中研究国有企业改革的理论时，能够融会贯通地钻研和运用马克思主义经典作家相关的思想理论。书中努力运用马克思恩格斯关于所有制实现形式的研究方法，所有制实现形式的概念，所有制实现形式的分类方法，所有制实现形式发展演变的历史必然和基本规律，所有制实现形式的否定之否定规律，所有制实现形式的“色层”（多样化）理论，所有制实现形式之于所有制本质的五种关系，所有制实现形式和生产力发展要求的辩证关系，所有制实现形式正当性和合理性的判断标准等基本立场、观点和方法，比较全面和深入研究了国有企业改革中的一些重大理论问题、政策问题和现实问题。

作者从社会主义市场经济条件下公有制实现形式理论分析出发，提出和论证公有制实现形式由“二元”论向“多样化”论转变、公有制主要形式由国有制向股份制转变的理论观点；在系统论述“三个有利于”科学内涵和相互关系的基础上，提出了判断国有企业改革是非得失的基本方法；从公有制主要实现形式理论分析出发，提出和论证股份制可以是我国国有经济战略调整主要微观基础

的政策主张及其推进方式。

作者以科学的方法系统揭示了西方市场经济条件下国有经济战略调整的一些普遍性规律和特征，例如：战略性扩张和战略性收缩之间交替变化的规律性，“扩张—收缩”的周期性波动及其波长和波幅的不确定性，国有经济分布领域、规模和比重的非锁定性，不同国家国有经济战略调整曲线的不可重合性，非常时期和正常时期国有经济战略调整的决定性因素，国有经济战略调整的八个战略类型；而且，作者还坚持以实事求是的态度分析了所有这些规律和特征对中国国有企业改革的可借鉴性问题。这是有助于从理论上驳斥关于国有企业改革的“西化”观点的一种颇具启发性的基础性研究。

应该说西方国有企业改革的许多具体做法对我们是具有借鉴意义的，但是，我国社会主义公有制性质的生产关系决定了我国国有企业改革的理论基础，绝不应该照搬西方（例如新自由主义）的私有化理论。国有企业改革是我国经济体制改革的中心环节，是完善社会主义市场经济体制而需要不断进行探索才能臻于成功的重大的、历史性的课题。关于中国国有企业改革的理论和政策问题的研究，必须坚持马克思主义基本立场、观点和方法，冷兆松的著作在这方面进行了可贵的探索。作者以马克思主义所有制实现形式理论和社会主义公有制实现形式理论为基础对我国国有企业改革问题所进行的理论探索，其基本研究思路应该说是正确的，其中有不少看法和论述也是富有启发性和创新性的。当然，由于社会主义国有经济与市场经济匹配的探索性和创新性，本书同任何其他同类著作一样，往往是新出现的问题要多于作者试图解答的问题。我想，学术研究的价值和生命力也恰恰在这里。

李崇富

一九九〇年 元月 员日于中国社会科学院太阳宫寓所

专家评论

靳辉明教授（中国社会科学院，博士研究生导师）：

在探索中国国有经济战略调整问题的研究框架上，作者比较全面地阐述了马克思主义所有制实现形式理论和公有制实现形式理论的基础性地位。对马克思恩格斯所有制实现形式的“色层”（多样化）理论、所有制实现形式正当性和合理性的历史暂时性、所有制实现形式的演变规律、国有制理论等基础理论，进行了较深入系统的研究；提出和论证了公有制实现形式由“二元”论转向“多样化”论、公有制主要形式由国有制转向股份制的理论观点；提出和论述了判断国有企业改革是非得失的基本方法；从公有制主要实现形式理论出发，提出和论证了股份制是我国国有经济战略调整主要微观基础的政策主张；系统揭示了西方市场经济条件下国有经济战略调整的九个普遍性特征及其对我国的借鉴意义。

吴易风教授（中国人民大学，博士研究生导师）：

作者在本学科领域和相关学科领域具有较坚实宽广的基础理论和较系统的专门知识，熟悉本选题领域的研究历史和现状，概括和综述较准确。著作是在较充分地占有资料的基础上写成的，论点得到充足的论据的支持，因而有较强的说服力。在所有制实现形式、国有制理论、公有制实现形式、判断国有企业改革是非得失的方法、西方国家国有经济战略调整及其对我国的借鉴意义等理论和现实问题上，作者都有自己的独到见解。作者在本选题方面的观点体系可称一家之言。

胡钧教授（中国人民大学，博士研究生导师）：

作者参照了大量有关文献并作出符合写作规范的评析和吸纳，总结了我国改革开放以来的理论探索和实践过程取得的重大成果，阐述了许多带有启发性的值得深入研究的问题，在一些方面提出了自己的具有独创性见解的分析。理论创新的一个较突出方面是对股份制成为公有制主要实现形式的论述上。作者从对党的十五大和十六届三中全会精神的研究中概括出：股份制成为公有制的实现形式有两种类型——公有资本控股的股份制和公有资本参股的股份制，这样以扩大国有资本的支配范围，以少量的国有资本支配数额庞大的非公有资本，充分发挥和放大国有经济的主导作用，增强和扩大公有制的主体作用。

钱淦荣教授（北京大学，博士研究生导师）：

国有企业改革是完善社会主义市场经济体制的中心环节，是改革的热点和难点，因此选题有重要的理论意义和现实意义。著作立论正确，文献综述较全面，分析全面、细腻，论据充分，写作规范，反映作者有扎实的理论功底和独立进行科学研究的能力。主要创新之处是，全面、系统地阐述了马克思主义经典作家关于所有制实现形式的基本理论，并在此基础上探讨了国有经济战略调整的政策选择的前提、政策方针、政策思路。

孙蚌珠教授（北京大学，博士研究生导师）：

作者在掌握大量文献的基础上，从马克思恩格斯所有制实现形式的基本理论（包括研究方法、概念、类型、规律、各种基本关系）入手，系统分析了社会主义实践中对公有制实现形式的探索，论证和提出了国有企业改革的根本标准及其运用方法，探讨了国有经济战略调整的政策思路。作者从马克思主义所有制实现形式的基本理论和社会主义实践的历程视角探索国有经济调整的理论基础具有创新意义，在

马克思恩格斯所有制实现形式理论、“三个有利于”标准在国有企业改革中运用等方面推进了一些理论问题的研究。

赵智奎研究员（中国社会科学院，博士研究生导师）：

这是一部有较深厚学术功底的力作。著作内容由于涉及马克思主义经典作家对所有制及其实现形式理论的论述，特别是结合当前中国国有企业改革的现实问题来阐述，其中不少观点和论述具有理论创新性，因而显现出重要学术价值和重大现实意义。作者重视基础理论研究、文献资料研究和实地调研的重要作用，在这三个方面都做出了很大的努力，这就使著作的说理性强，摆事实，讲道理，以理服人，体现了作者好的学风。作者引述各种学派的不同观点进行辨析，既有分析，也有综合，从抽象上升到具体，在整体上凸显出作者较强的学术功力。作者运用典型个案研究和判断抽样验证相结合的方法，揭示了西方市场经济条件下国有经济战略调整的九个普遍性特征，这不仅使作者的主要立论更明晰，而且论证更具有支撑力。

马晓野院长（上海世界观察研究院）：

冷兆松博士以系统的理论创新为基础，创建了具有重要学术价值和重大实践意义的研究我国国有企业改革的理论框架。这一研究框架的突出学术价值在于，将中国国有企业改革问题的研究全面和系统地建立在马克思主义所有制实现形式理论和公有制实现形式理论的基础之上；这一研究框架现实的理论意义在于，全面、科学、系统地揭示了我国国有经济战略调整政策的理论基础和西方国有经济战略调整的基本规律，对于国有经济或国有企业的种种私有化理论和观点具有批判力；这一研究框架重大的实践意义在于，对包括国有经济战略调整在内的我国国有企业改革的政策选择具有现实的指导作用。

前摇摇言

摇摇国有企业改革是当前中国经济改革中面临的最迫切、最艰难、最突出的问题。^① 我国国有企业改革的成与败，关系到我国经济体制改革能否成功，关系到社会主义市场经济体制能否建立，关系到我国在世界上的地位和作用。^②

经过 圆园多年的改革和探索，我们已经认识到，我国国有企业改革实际上涉及宏观和微观两个方面的基本问题：在宏观层面上，要建立合理的所有制结构，这就要求从战略上调整和完善国有经济布局；在微观层面上，要建立以社会主义公有制为基础的现代企业制度。在两个方面的关系上：（员）前一方面决定和制约后一方面。到 员怨怨年起草中共十五大报告的时候，大家已经看得很清楚：这两个方面相比较，主线是国有经济的战略性调整问题，而不是单个企业的微观改革问题。^③ 也就是说，宏观层面上国有经济的战略调整决定和制约微观层面上的企业改革，国有经济的战略调整不到位，国有企业的微观改革和制度创新就难以取得实质性突破。（圆）以探索公有制特别是国有经济在市场经济条件下的有效实现形式为核心的企业制度创新，构成宏观层面上国有经济战略调整的微观基础。国有企业的制度创新不到位，

① 张卓元：《关于当前经济形势和国有企业改革问题》，《经济社会发展研究》员怨怨年试刊。

② 盛华仁：《总结经验摇不断探索摇推进国有企业改革向纵深发展（员怨怨年员月 远日）》，《中共中央党校报告选》员怨怨年第 圆期。

③ 张卓元：《关于当前经济形势和国有企业改革问题》，《经济社会发展研究》员怨怨年试刊。

通过国有经济战略调整增强国有经济主导作用的战略意图也难以实现。

正是基于对国有企业改革两个基本方面及其相互关系的上述正确认识，~~1994~~1994年 12月 16日，中共十五大郑重作出对国有经济进行战略调整的重大决策；~~1995~~1995年 12月 18日，中共十五届四中全会通过的《中共中央关于国有企业改革和发展若干重大问题的决定》，根据十五大精神对国有经济战略调整作了全面部署；~~1998~~1998年 10月 15日，中共十六届三中全会通过的《中共中央关于完善社会主义市场经济体制若干问题的决定》，根据经济市场化趋势的新发展，进一步完善和发展了国有经济的调整战略，提出了国有经济的主要实现形式由国有制向股份制转变的具有历史意义的战略性决策。

但是，有些人对我国国有经济战略调整的政策方针并不理解，忧心忡忡。例如，有人认为，卖了一个小国有企业就像挖了社会主义的脊梁，如果在一个县里，主要经济成分不是国有企业的话，这个县就不是社会主义性质。^① 有些人误解甚至曲解我国国有企业改革的政策，以为我国要搞私有化了，蠢蠢欲动。例如，有人认为，妨碍国有企业实现根本改革的“关键还是观念”，社会主义和资本主义两种生产关系的本质区别不在生产资料的公与私，“原公有制的弊端唯革除其自身始能根治，舍此别无出路”。^②

的确，在我国一直存在来自右的和“左”的对马克思主义怀疑、否定的思潮。“搞社会主义，搞四个现代化，有‘左’的干扰。我们党的十一届三中全会以来，着重反对‘左’，因为我

^① 该观点转引自张卓元《关于当前经济形势和国有企业改革问题》，《经济社会发展研究》~~1994~~1994年试刊。

^② 陈鼎：《劳资合作制：公有制的“改革版”——改革生产关系是建立国企内部有效机制的关键》，《杭州研究》~~1999~~1999年第 1 期。

们过去的错误就在于‘左’。但是也有右的干扰。所谓右的干扰，就是要全盘西化，不是坚持社会主义，而是把中国引导到资本主义。”^① 现在社会上流传的鼓吹私有化、鼓吹国有企业一卖了之的观点，就是典型的资产阶级自由化的观点。^②

“江泽民强调，进行理论创新，必须坚持两个基本要求，一是必须坚持马克思主义的立场、观点和方法，坚持马克思主义的基本原理。这一点，要坚定不移，不能含糊。二是一定要贯彻解放思想、实事求是的思想路线，坚持勇于追求真理和探索真理的革命精神。这一点，也要坚定不移，不能含糊。这两个‘坚定不移、不能含糊’，始终是检验我们是不是真正的马克思主义者的试金石。”^③ 只有全面贯彻两个“坚定不移、不能含糊”的原则，才能引导我国国有企业改革问题上的思想解放运动沿着正确的方向推向深入，为国有企业改革开辟道路。

在国有经济战略调整问题上解放思想，就是要运用马克思主义基本理论研究在社会主义市场经济体制下决定和影响国有企业战略地位和国有经济战略调整的新情况、新问题。关于国有企业战略地位和国有经济战略调整的马克思主义基本理论主要包括两个基本方面：（员）生产力和生产关系、经济基础和上层建筑辩证关系的历史唯物主义基本原理和基本方法。国有企业地位和国有经济调整问题，属于生产关系领域的问题，必须以历史唯物主义基本原理为指导，在生产力、生产关系（经济基础）、上层建筑的联系中，进行全面的考察和研究。借鉴现代西方经济学的一

① 《邓小平文选》第二卷，人民出版社 员995年 员2月第 2版，第 222页。

② 邢贲思：《马克思主义的指导地位不容动摇》，《人民日报》 2002年 愿月 22日第 2版。

③ 《江泽民在与军队高级干部理论研讨班学员座谈时强调坚持以实际问题为中心研究马克思主义的科学方法不断推进改革开放和社会主义现代化建设伟大实践》，《人民日报》 2002年 怨月 22日第 2版。

些基本原理和研究方法是必要的和有益的，但是，我们必须指出，那种认为历史唯物主义基本原理和基本方法没有解释力的观念是错误的，违背历史唯物主义基本原理的任何方法都是有缺陷的、不正确的。（圆）我国国有企业改革，说到底社会主义公有制的自我完善，实际上在实践层面上表现为所有制（主要是公有制）实现形式的改革、探索、完善和创新，因此，与国有企业战略地位和国有经济战略调整问题具有密切联系的马克思主义基本理论主要包括：所有制实现形式的基本理论、社会主义公有制及其实现形式的基本理论、“三个有利于”的判断标准等基本理论和基本观点。只有把握了这些马克思主义基本理论和基本观点，才能在理论上和实践上与形形色色的私有化思潮和倾向划清界限，才能在理论上和实践上与在“私”与“公”、“社”与“资”等问题上纠缠不清的“左”的思想和保守观点划清界限。

〔理论篇〕

第 1 章

马克思恩格斯所有制实现形式理论

所有制作为生产关系的核心和基础，是决定社会经济、政治基本性质的根本基础。所以，马克思、恩格斯“强调所有制问题是运动的基本问题”^①，并且非常重视生产资料所有制问题的研究。在《马克思恩格斯全集》中，论及变革旧的所有制关系、建立新型所有制关系的文字约 100 多处。^② 所有制实现形式问题，是他们所关注的所有制问题的一个基本方面。

本章试图对马克思和恩格斯关于所有制实现形式问题的研究方法和基本观点进行比较系统的研究，主要内容包括以下八个方面：

- (1) 所有制实现形式的研究方法；
- (2) 所有制实现形式的概念；
- (3) 所有制实现形式的类型；
- (4) 不同性质所有制的实现形式之间的变换和更替；
- (5) 同种性质所有制的不同实现形式之间的变换和更替；
- (6) 所有制实现形式和所有制本质的相互关系；
- (7) 所有制实现形式和生产力发展要求的相互关系；
- (8) 所有制实现形式的正当性和合理性。

① 《马克思恩格斯选集》第 1 卷，人民出版社 1995 年 12 月第 2 版，第 100 页。

② 宋书声、王锡君、王学东：《马克思恩格斯著作中表述未来社会所有制的几个概念辨析》，《求是》1993 年第 1 期。

生产资料所有制实现形式的研究方法

要研究所有制的实现形式，首先必须了解所有制的概念。所有制是“生产资料所有制”的简称，是指生产资料归谁所有的制度，即指生产资料归个人、阶级、集团或社会所有的制度。生产资料是指人们在从事物质生产的劳动过程中所需要的一切物质条件，这些物质条件包括两类：一类是劳动资料，一类是劳动对象。劳动资料是人们按照自己的目的用来改变或影响劳动对象的一切物质资料 and 物质条件，包括生产工具、机器、设备、厂房和各种生产建筑物、通讯工具、运输工具等。劳动对象是指在物质生产过程中人的劳动加于其上的一切东西，包括原材料、辅助材料等；土地则是未经人的协助而自然存在的劳动对象。^①

“一般说来，人（不论是孤立的还是社会的）在作为劳动者出现以前，总是作为所有者出现，即使所有物只是他从周围的自然界中获得的東西（或者他作为家庭、氏族或公社的成员，部分地从周围的自然界获得，部分地从公共的、已经生产出来的生产资料中获得）。最初的动物状态一终止，人对他周围的自然界的所有权，就总是事先通过他作为公社、家庭、氏族等等的成员的存在，通过他与其他人的关系（这种关系决定他和自然界的關係）间接地表现出来。”^② 所有制体现了与一定生产力发展水平相联系的人和物（生产资料）的关系以及人与人之间的社会生产关系，分配关系不过是以一定所有制为基础的生产关系的背面、反面或表现。从这个意义上讲，所有制在本质上就是生产关

^① 吴易风：《如何判别生产资料公有制和生产资料私有制》，《思想理论教育导刊》1992年第 3 期。

^② 《马克思恩格斯全集》第 4 卷，第 3 册，人民出版社 1955 年 12 月第 1 版，第 202-203 页。

系的质的规定性，因而它就成为社会经济形态的基本标志，社会经济制度的基本特征。

所有制范畴无疑成为研究社会生产和社会变革的基本范畴。因此，所有制问题的研究，不能作为单纯的财产归属关系问题研究，而应该联系社会形态演进过程中的社会制度和经济基础以及决定经济基础的生产力来研究。

马克思和恩格斯在《德意志意识形态》中指出：

“一个民族的生产力发展的水平，最明显地表现于该民族分工的发展程度。任何新的生产力，只要它不是迄今已知的生产力单纯的量的扩大（例如，开垦新的土地），都会引起分工的进一步发展。”^① 他们从社会分工的视角研究了生产力之后，接着研究了社会分工的发展所导致的生产力的发展对生产关系变化的决定性作用，进而指出：

“分工发展的各个不同阶段，同时也就是所有制的各种不同形式。这就是说，分工的每一个阶段还决定个人的与劳动材料、劳动工具和劳动产品有关的相互关系。

第一种所有制形式是部落（~~杂~~）所有制。它与生产的不发达阶段相适应，当时人们靠狩猎、捕鱼、牧畜，或者最多靠耕作为生。……在这个阶段，分工还很不发达，仅限于家庭中现有的自然形成的分工的进一步扩大。因此，社会结构只限于家庭的扩大：父权制的部落首领，他们管辖的部落成员，最后是奴隶。潜在于家庭中的奴隶制，是随着人口和需求的的增长，随着战争和交易这种外部交往的扩大而逐渐发展起来的。

第二种所有制形式是古典古代的公社所有制和国家所有制。这种所有制是由于几个部落通过契约或征服联合为一个城市而产生的。在这种所有制下仍然保存着奴隶制。……

^① 《马克思恩格斯选集》第 1 卷，人民出版社 1995 年 12 月第 1 版，第 128 页。

……

第三种形式是封建的或等级的所有制。古代的起点是城市及其狭小的领地，中世纪的起点则是乡村。地旷人稀，居住分散，而征服者也没有使人口大量增加，——这种情况决定了起点有这样的变化。因此，与希腊和罗马相反，封建制度的发展是在一个宽广得多的、由罗马的征服以及起初就同征服联系在一起的农业的普及所准备好了的地域中开始的。趋于衰落的罗马帝国的最后几个世纪和蛮族对它的征服本身，使得生产力遭到了极大的破坏；农业衰落了，工业由于缺乏销路而一蹶不振，商业停滞或被迫中断，城乡居民减少了。这些情况以及受其制约的进行征服的组织方式，在日耳曼人的军事制度的影响下，发展了封建所有制。这种所有制像部落所有制和公社所有制一样，也是以一种共同体 [部落或公社] 为基础的。但是作为直接进行生产的阶级而与这种共同体对立的，已经不是与古典古代的共同体相对立的奴隶，而是小农奴。随着封建制度的充分发展，也产生了与城市对立的现象。土地占有的等级结构以及与此相联系的武装扈从制度使贵族掌握了支配农奴的权力。这种封建结构同古典古代的公社所有制一样，是一种联合，其目的在于对付被统治的生产者阶级；只是联合的形式和对于直接生产者的关系有所不同，因为出现了不同的生产条件。

在城市中与这种土地占有的封建结构相适应的是同业公会所有制，即手工业的封建组织。在这里财产主要在于个人的劳动。联合起来反对成群搭伙的掠夺成性的贵族的必要性，在实业家同时又是商人的时期对公共商场的需要，流入当时繁华城市的逃亡农奴的竞争的加剧，全国的封建结构，——所有这一切产生了行会；个别手工业者逐渐积蓄起少量资本，而且在人口不断增长的情况下他们的人数没有什么变动，这就使得帮工制度和学徒制度发展起来，而这种制度在城市里产生了一种和农村等级制相似的

等级制。

这样，封建时代的所有制的主要形式，一方面是土地所有制和束缚于土地所有制的农奴劳动，另一方面是拥有少量资本并支配着帮工劳动的自身劳动。这两种所有制的结构都是由狭隘的生产关系——小规模粗陋的土地耕作和手工业式的工业——决定的。在封建制度繁荣时代，分工是很少的。……在比较老的城市中，工业和商业早就分工了；而在比较新的城市中，只是在后来当这些城市彼此发生了关系的时候，这样的分工才发展起来。”^①

从马克思和恩格斯在《德意志意识形态》中的这些系统论述中，我们可以看到，在生产力和生产关系的辩证运动中考察和研究所有制及其实现形式问题，是马克思、恩格斯研究所有制实现形式问题的基本方法。

马克思和恩格斯在运用生产力和生产关系基本原理，考察封建社会所有制实现形式的过程中，还提出和揭示了“所有制的主要形式”的概念。

马克思恩格斯所有制实现形式的概念

所有制实现形式，也可称为“所有制形式”、“所有制的表现形式”、“所有制的形式”、“所有制的历史形式”等。它是指所有制的本质在生产力和生产关系、经济基础和上层建筑的矛盾运动中借以展开和表达的形态和形式。

人类社会的生产总是在一定的生产关系下、一定的所有制形式下进行的。“一切生产都是个人在一定社会形式中并借这种社会形式而进行的对自然的占有。在这个意义上，说财产（占有）

^① 《马克思恩格斯选集》第 1 卷，人民出版社 1995 年 12 月第 1 版，第 100—101 页。